

Habitum ApS

Præstevænget 3
Kirke Værløse
3500 Værløse

CVR-nr. 36 03 05 18

Årsrapport 2016 (3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ²¹/₃ 2017.



Dirigent Thomas Hilbert Madsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Habitum ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Værløse, den 3. marts 2017

Direktion:



Thomas Hilbert Madsen

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Habitum ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Habitum ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 3. marts 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Habitum ApS Præstevænget 3 Kirke Værløse 3500 Værløse
	CVR-nr.: 36 03 05 18
	Stiftet: 26. juni 2014
	Hjemsted: Furesø
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Thomas Hilbert Madsen
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Habitum ApS's hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og foretage investeringer m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er som forventet.

Ledelsens forventninger til næste regnskabsår er et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Habitum ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Modtaget udbytte indregnes når beløbet modtages.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Der nedskrives hvis værdien er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
	-8.754	-10
	-8.754	-10
	3.590	2
1	-3.433	0
	-8.597	-8
2	1.870	0
	-6.727	-8
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	103.400	100
	-110.127	-108
	-6.727	-8

Balance

pr. 31. december 2016

		AKTIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	744.807	1.145
3	Finansielle anlægsaktiver	744.807	1.145
	ANLÆGSAKTIVER	744.807	1.145
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	137.383	21
	Tilgodehavende selskabsskat	60.470	0
	Tilgodehavende udskudt skat	1.891	2
	Tilgodehavender	199.744	23
	Værdipapirer	122.329	124
	Likvide beholdninger	866.632	771
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.188.705	918
	AKTIVER	1.933.512	2.063

Balance

pr. 31. december 2016

		PASSIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	1.771.362	1.881
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101
4	EGENKAPITAL	1.924.762	2.032
	Selskabsskat	0	22
	Anden gæld	8.750	9
	Kortfristede gældsforpligtelser	8.750	31
	GÆLDSFORPLIGTELSER	8.750	31
	PASSIVER	1.933.512	2.063
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	1.450	0
Andre renter	2.140	2
	<u>3.590</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-2.063	0
Regulering af udskudt skat	-277	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	470	0
	<u>-1.870</u>	<u>0</u>

2016
kr.

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2016	1.144.807	
Tilgang	0	
Afgang modtaget udbytte vedrørende tidligere indtjening	-400.000	
Kostpris 31. december 2016	744.807	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	744.807	
	Resultat	Egenkapital
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed Utinel ApS, ejerandel 100%, hjemsted Furesø	219.255	1.111.898

2016
kr.

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Saldo 1/1 2016	50.000	1.881.489	101.200	2.032.689
Udbetalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Overført resultat	0	-110.127	0	-110.127
Forslået udbytte for regnskabsåret	0	0	103.400	103.400
Saldo 31/12 2016	50.000	1.771.362	103.400	1.924.762

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for hvert enkelt selskab i koncernen.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.